



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 101 233
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANDRESEN REALKAPITAL AS
Forretningsadresse: Åsveien 3
1424 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Joachim Andresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 10.07.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 017 813	7 260 418
Annen driftsinntekt		753 920	8 847
Sum inntekter		4 771 733	7 269 265
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		997 038	1 226 722
Annen driftskostnad		959 380	588 070
Sum kostnader		1 956 418	1 814 792
Driftsresultat		2 815 315	5 454 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		41 845	60 285
Annen finansinntekt			600 000
Sum finansinntekter		41 845	660 285
Annen rentekostnad		3 174	363
Sum finanskostnader		3 174	363
Netto finans		38 671	659 922
Ordinært resultat før skattekostnad		2 853 986	6 114 396
Skattekostnad på ordinært resultat		706 865	1 423 491
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 147 121	4 690 904
Årsresultat		2 147 121	4 690 904
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 147 121	4 690 904
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 147 121	4 690 904
Sum overføringer og disponeringer		2 147 121	4 690 904



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill			356 017
Sum immaterielle eiendeler			356 017
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		36 712 370	48 127 661
Sum varige driftsmidler		36 712 370	48 127 661
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 855 000	6 855 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 855 000	6 855 000
Sum anleggsmidler		43 567 370	55 338 679
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		703 929	339 019
Andre kortsiktige fordringer		2 090 185	1 294 581
Konsernfordringer		1 501 200	
Sum fordringer		4 295 314	1 633 601
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		298 251	1 144 670
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		298 251	1 144 670
Sum omløpsmidler		4 593 565	2 778 270
SUM EIENDELER		48 160 935	58 116 949

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		957 616	1 357 616
Overkurs		290 636	412 036
Annen innskutt egenkapital		1 659 070	2 352 070
Sum innskutt egenkapital		2 907 323	4 121 723
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 495 717	5 687 096
Sum opptjent egenkapital		1 495 717	5 687 096
Sum egenkapital		4 403 039	9 808 818
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Utsatt skatt		3 331 902	3 715 874
Sum avsetninger for forpliktelser		3 331 902	3 715 874
Annen langsiktig gjeld			
Sum langsiktig gjeld		3 331 902	3 715 874
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		346 323	281 899
Betalbar skatt		653 531	1 290 040
Skyldig offentlige avgifter		198 331	344 731
Kortsiktig konserngjeld		39 001 200	42 482 785
Annen kortsiktig gjeld		226 610	192 802
Sum kortsiktig gjeld		40 425 994	44 592 256
Sum gjeld		43 757 896	48 308 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 160 935	58 116 949



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 486154

Enheten

Organisasjonsnummer: 965 101 233
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: ANDRESEN REALKAPITAL AS
Forretningsadresse: Åsveien 3
1424 SKI

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Joachim Andresen
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 01.06.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.06.2023



Organisasjonsnr: 965 101 233
ANDRESEN REALKAPITAL AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		4 017 813	7 260 418
Annen driftsinntekt		753 920	8 847
Sum inntekter		4 771 733	7 269 265
Kostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		997 038	1 226 722
Annen driftskostnad		959 380	588 070
Sum kostnader		1 956 418	1 814 792
Driftsresultat		2 815 315	5 454 474
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		41 845	60 285
Annen finansinntekt			600 000
Sum finansinntekter		41 845	660 285
Annen rentekostnad		3 174	363
Sum finanskostnader		3 174	363
Netto finans		38 671	659 922
Ordinært resultat før skattekostnad		2 853 986	6 114 396
Skattekostnad på ordinært resultat		706 865	1 423 491
Ordinært resultat etter skattekostnad		2 147 121	4 690 904
Årsresultat		2 147 121	4 690 904
Årsresultat etter minoritetsinteresser		2 147 121	4 690 904
Overføringer og disponeringer			
Overføringer annen egenkapital		2 147 121	4 690 904
Sum overføringer og disponeringer		2 147 121	4 690 904



Organisasjonsnr: 965 101 233
ANDRESEN REALKAPITAL AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill			356 017
Sum immaterielle eiendeler			356 017
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		36 712 370	48 127 661
Sum varige driftsmidler		36 712 370	48 127 661
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 855 000	6 855 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 855 000	6 855 000
Sum anleggsmidler		43 567 370	55 338 679
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		703 929	339 019
Andre kortsiktige fordringer		2 090 185	1 294 581
Konsernfordringer		1 501 200	
Sum fordringer		4 295 314	1 633 601
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.		298 251	1 144 670
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		298 251	1 144 670
Sum omløpsmidler		4 593 565	2 778 270
SUM EIENDELER		48 160 935	58 116 949
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		957 616	1 357 616
Overkurs		290 636	412 036
Annen innskutt egenkapital		1 659 070	2 352 070



Sum innskutt egenkapital	2 907 323	4 121 723
Opptjent egenkapital		
Annen egenkapital	1 495 717	5 687 096
Sum opptjent egenkapital	1 495 717	5 687 096
Sum egenkapital	4 403 039	9 808 818
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Utsatt skatt	3 331 902	3 715 874
Sum avsetninger for forpliktelse	3 331 902	3 715 874
Annen langsiktig gjeld		
Sum langsiktig gjeld	3 331 902	3 715 874
Kortsiktig gjeld		
Leverandørgjeld	346 323	281 899
Betalbar skatt	653 531	1 290 040
Skyldig offentlige avgifter	198 331	344 731
Kortsiktig konserngjeld	39 001 200	42 482 785
Annen kortsiktig gjeld	226 610	192 802
Sum kortsiktig gjeld	40 425 994	44 592 256
Sum gjeld	43 757 896	48 308 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	48 160 935	58 116 949



Organisasjonsnr: 965 101 233
ANDRESEN REALKAPITAL AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.20

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
<u>Balanseført verdi 31.12.</u>	<u>Varige driftsmidler Immaterielle eiend.</u>

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Konsern, tilknyttet selskap m.v. - fordringer og gjeld

Fordringer

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Note

Lån og sikkerhetsstillelse til medlemmer

Er det gitt lån eller sikkerhetsstillelse til ledende personer: Nei

Opplysninger om:

Medlemmer av:

Mer om lån og sikkerhetsstillelse

Note

Noteopplysninger ut over minimumskravene for små foretak

Fullstendige noteopplysninger fremkommer av vedlagte PDF-dokument



ANDRESEN REALKAPITAL AS

Resultatregnskap

	Note	2022	2021
DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER			
Driftsinntekter			
Salgsinntekt		4 017 813	7 260 418
Annen driftsinntekt		753 920	8 847
Sum driftsinntekter		4 771 733	7 269 265
Driftskostnader			
Avskrivning på varige driftsmidler		997 038	1 226 722
Annen driftskostnad		959 380	588 070
Sum driftskostnader		1 956 418	1 814 792
DRIFTSRESULTAT		2 815 315	5 454 474
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Finansinntekter			
Annen renteinntekt		41 845	60 285
Annen finansinntekt		0	600 000
Sum finansinntekter		41 845	660 285
Finanskostnader			
Annen rentekostnad		3 174	363
Sum finanskostnader		3 174	363
NETTO FINANSPOSTER		38 671	659 922
ORDINÆRT RES. FØR SKATTEKOSTNAD		2 853 986	6 114 396
Skattekostnad på ordinært resultat		706 865	1 423 491
ORDINÆRT RESULTAT		2 147 121	4 690 904
ÅRSRESULTAT		2 147 121	4 690 904
OVERF. OG DISPONERINGER			
Overføringer annen egenkapital		2 147 121	4 690 904
SUM OVERF. OG DISP.		2 147 121	4 690 904



ANDRESEN REALKAPITAL AS

Balanse pr. 31.12.2022

	Note	31.12.2022	31.12.2021
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Immaterielle eiendeler			
Goodwill		0	356 017
Sum immaterielle eiendeler		0	356 017
Varige driftsmidler			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom		36 712 370	48 127 661
Sum varige driftsmidler		36 712 370	48 127 661
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler		6 855 000	6 855 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 855 000	6 855 000
SUM ANLEGGSMIDLER		43 567 370	55 338 679
OMLØPSMIDLER			
Fordringer			
Kundefordringer		703 929	339 019
Fordringer på konsernselskap		1 501 200	0
Andre kortsiktige fordringer		2 090 185	1 294 581
Sum fordringer		4 295 314	1 633 601
Bankinnskudd, kontanter o.l.		298 251	1 144 670
SUM OMLØPSMIDLER		4 593 565	2 778 270
SUM EIENDELER		48 160 935	58 116 949
EGENKAPITAL OG GJELD			
EGENKAPITAL			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital		957 616	1 357 616
Overkurs		290 637	412 037
Annen innskutt egenkapital		1 659 070	2 352 070
Sum innskutt egenkapital		2 907 323	4 121 723
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		1 495 717	5 687 096
Sum opptjent egenkapital		1 495 717	5 687 096
SUM EGENKAPITAL		4 403 039	9 808 818
GJELD			
LANGSIKTIG GJELD			
Avsetning for forpliktelser			
Utsatt skatt		3 331 902	3 715 874
Sum avsetning for forpliktelser		3 331 902	3 715 874
SUM LANGSIKTIG GJELD		3 331 902	3 715 874
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		346 323	281 899
Betalbar skatt		653 531	1 290 040
Skyldig offentlige avgifter		198 331	344 731
Kortsiktig gjeld til konsernselskap		39 001 200	42 482 785
Annen kortsiktig gjeld		226 610	192 802
SUM KORTSIKTIG GJELD		40 425 994	44 592 256
SUM GJELD		43 757 896	48 308 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 160 935	58 116 949

Årsregnskap for ANDRESEN REALKAPITAL AS

Organisasjonsnr. 965101233



ANDRESEN REALKAPITAL AS

Balanse pr. 31.12.2022

Note 31.12.2022 31.12.2021

Underskrifter

Årsregnskap for ANDRESEN REALKAPITAL AS

Organisasjonsnr. 965101233



Pedersen & Skogholt

REVISJON • REGNSKAP • RÅDGIVNING

Pedersen & Skogholt AS
Org nr.: 987 562 765

Idrettsveien 9 Postboks 464, 1401 Skj
Telefon: 04 85 15 00

E-mail: formpost@pedersen-skogholt.no
Web: www.pedersen-skogholt.no

Medlem i Den norske Revisorforening

Til generalforsamlingen i ANDRESEN REALKAPITAL AS

Uavhengig revisors beretning

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for ANDRESEN REALKAPITAL AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.



For videre beskrivelse av revisors oppgaver og plikter vises det til:
<https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger>

Ski, 1. juni 2023

PEDERSEN & SKOGHOLT AS

Carl Martin Getz
Statsautorisert revisor



Resultatregnskap for 2022

Andresen Realkapital AS

INNETEKTER OG KOSTNADER	Note	2022	2021
<i>Driftsinntekter</i>			
Leieinntekter		4 017 813	7 260 418
Annen driftsinntekt		753 920	8 847
Sum driftsinntekter	1, 2	4 771 733	7 269 265
<i>Driftskostnader</i>			
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	3, 4	997 038	1 226 722
Annen driftskostnad	2, 5	959 380	588 070
Sum driftskostnader		1 956 418	1 814 792
Driftsresultat		2 815 316	5 454 474
<i>Finansposter</i>			
Annen finansinntekt		41 845	660 285
Annen finanskostnad		3 174	363
Sum finansposter		38 671	659 922
Resultat før skattekostnad		2 853 987	6 114 396
Skattekostnad på ordinært resultat	6	706 865	1 423 491
Årsresultat		2 147 121	4 690 904
<i>Overføringer og disponeringer</i>			
Overført fra annen egenkapital		2 147 121	4 690 904
Sum overføringer og disponeringer		2 147 121	4 690 904



Balanse pr. 31.12

Andresen Realkapital AS

EIENDELER	Note	2022	2021
<i>Anleggsmidler</i>			
<i>Immaterielle eiendeler</i>			
Goodwill	3	-	356 017
Sum immaterielle eiendeler		-	356 017
<i>Varige driftsmidler</i>			
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4	36 712 370	48 127 661
Sum varige driftsmidler		36 712 370	48 127 661
<i>Finansielle anleggsmidler</i>			
Investeringer i aksjer og andeler		6 855 000	6 855 000
Sum finansielle anleggsmidler		6 855 000	6 855 000
Sum anleggsmidler		43 567 370	55 338 678
<i>Omløpsmidler</i>			
Kundefordringer		703 929	339 019
Fordringer på konsernselskap	2	1 501 200	-
Andre fordringer		2 090 185	1 294 581
Bankinnskudd, kontanter og lignende		298 251	1 144 670
Sum omløpsmidler		4 593 565	2 778 270
SUM EIENDELER		48 160 935	58 116 949



Balanse pr. 31.12

Andresen Realkapital AS

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2022	2021
<i>Innskutt egenkapital</i>			
Selskapskapital	7	957 616	1 357 616
Overkurs		290 637	412 037
Annen innskutt egenkapital		1 659 070	2 352 070
Sum innskutt egenkapital		2 907 323	4 121 723
<i>Opptjent egenkapital</i>			
Annen egenkapital		1 495 717	5 687 096
Sum opptjent egenkapital		1 495 717	5 687 096
SUM EGENKAPITAL	8	4 403 039	9 808 818
<i>Avsetning for forpliktelser</i>			
Utsatt skatt	6	3 331 902	3 715 874
Sum avsetning for forpliktelser		3 331 902	3 715 874
<i>Kortsiktig gjeld</i>			
Leverandørgjeld	2	346 323	281 899
Betalbar skatt	6	653 531	1 290 040
Skyldige offentlige avgifter		198 331	344 731
Gjeld til selskap i samme konsern	2	39 001 200	42 482 785
Annen kortsiktig gjeld		226 610	192 802
Sum kortsiktig gjeld		40 425 994	44 592 256
SUM GJELD		43 757 896	48 308 130
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		48 160 935	58 116 949

Ski, 1. juni 2023

Joachim Meberg Andresen
Styreleder

Rebecca Meberg Andresen
Styremedlem



NOTER

Andresen Realkapital AS

VIKTIGE TRANSAKSJONER I REGNSKAPSÅRET

Selskapet har i 2022 utfisjonert eiendommen Rakkestadveien 2 i Askim til søsterselskapet Askim næringseiendom AS. Samtlige eiendeler, rettigheter og forpliktelser knyttet til Rakkestadveien 2 er overdratt jf aksjeloven kap. 14. Som vederlag skal aksjonærene i Andresen Realkapital AS motta vederlag ved økning av pålydende på aksjene i det overtakende selskapet, Askim næringseiendom AS, jf Asl § 14-2. Transaksjonen er en ren konsernintern omorganisering av eksisterende eiendom og er bokført og gjennomført i regnskapsåret med virkning fra 1/1-2022. Fisjonen er regnskapsmessig gjennomført til konsernkontinuitet.

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er gjort opp i samsvar med regnskapsloven og god regnskapsskikk for små foretak.

1-1 Driftsinntekter

Tjenester inntektsføres etter hvert som de leveres.

1-2 Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens beregnede betalbare skatt og endringer i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22% på grunnlag av midlertidige vurderingsforskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring.

1-2 Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler balanseføres til anskaffelseskost og avskrives over forventet økonomisk levetid. Ved verdifall som forventes ikke å være forbigående nedskrives anleggsmidler til gjenvinnbart beløp, som er det høyeste av netto salgsverdi og nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi.

Note 2 Nærstående parter, mellomværende med konsernselskaper

Selskapet belastes for tjenester levert av konsernet Andresen AS. Administrasjons- og hovedkontortjenester inkludert felles HR, merkevarebygging og regnskapsføring er levert fra konsernselskapet Andresen AS. Eiendomsrelaterte tjenester knyttet til fasilitetsstyring og FDV er levert fra konsernselskapet Andresen Eiendomsdrift AS. Av selskapets andre driftskostnader utgjør dette kr 354 145 for 2022. Av selskapets leieinntekter er kr 2 772 604 fra selskap i konsernet Andresen AS.

Selskapet har følgende konsernmellomværende:	31.12.2022	31.12.2021
Fordringer*	1 501 200	-
Leverandørgjeld	-	-
Utbytte	-	-
Gjeld til selskap i samme konsern*	39 001 200	42 482 785

* Posten Fordringer omfatter pr 31.12.2022 fordring mot søsterselskap med kr 1 501 200 som følge av fisjon gjennomført i 2022.

** Posten gjeld til selskap i samme konsern omfatter pr 31.12.2022 gjeld til søsterselskap med kr 39 001 200 som følge av fisjonfusjon gjennomført i 2021.



Note 3 Immaterielle eiendeler

	Goodwill	Sum
Anskaffelseskost 01.01	1 780 092	1 780 092
Tilgang	-	-
Avgang	-	-
Anskaffelseskost 31.12	1 780 092	1 780 092
Akkumulerte avskrivninger 01.01	1 424 075	1 424 075
Årets avskrivninger	356 017	356 017
Akkumulerte avskrivninger 31.12	1 780 092	1 780 092
Balanseført verdi pr. 31.12	0	0

Goodwill avskrives linært over 5 år.

Note 4 Varige driftsmidler

	Bygninger	Tomter	Sum
Anskaffelseskost 01.01 *	31 966 007	12 213 570	44 179 577
Tilgang	215 937	-	215 937
Avgang	-	-	-
Anskaffelseskost 31.12	32 181 944	12 213 570	44 395 514
Akkumulerte avskrivninger 01.01 *	7 042 123	-	7 042 123
Årets avskrivninger	641 021	-	641 021
Akkumulerte avskrivninger 31.12	7 683 144	-	7 683 144
Balanseført verdi pr. 31.12	24 498 800	12 213 570	36 712 370

Bygninger avskrives linært over 50 år.

* Anskaffelseskost og akkumulerte avskrivninger fra utfusjonert virksomhet er hensyntatt i oppstillingen.

Note 5 Ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.v.

Selskapet har ingen lønnsmottakere og har følgelig ingen personalkostnader eller OTP-ordning.

Ytelser til ledende personer fordeler seg som følgende:	Daglig leder	Styret
Lønn	-	-
Pensjonsutgifter	-	-
Andre godtgjørelser	-	-
<i>Sum ytelser til ledende personer</i>	-	-

Daglig leder har ingen avtaler om bonus eller sluttvederlag.

Det er ikke stilt sikkerhet til fordel for daglig leder. Styret har ikke mottatt honorar for sine verv.

Kostnadsført honorar for lovpålagt revisjon utgjør kr 27 500 og honorar for annen bistand utgjør kr 30 250.



Note 6 Skattekostnad

Årets skattekostnad består av:

Betalbar skatt	653 531
Betalbar skatt mottatt konsernbidrag	-
Betalbar skatt avgitt konsernbidrag	-
Avvik avsatt i fjor	-
Endring utsatt skatt (22%)	53 334
Endring utsatt skatt som følge av endring i proSENTSATS	-
Utsatt skatt merverdier fusjon	-
Netto skattekostnad	706 865
% av resultat før skatt	24,8 %

Årets betalbare skatt fremkommer som følger:

Resultat før skattekostnad	2 853 987
Permanente forskjeller	359 035
Resultat 31/8 innfusjonert selskap	-
Økning midlertidige forskjeller	-242 428
Midlertidige forskjeller innfusjonert merverdi	-
Konsernbidrag	-
Grunnlag betalbar skatt	2 970 594
Betalbar skatt 22%	653 531

Permanente forskjeller:

Rentekostnad ilignet skatt	3 018
Avskrivning Goodwill	356 017

Midlertidige forskjeller:	Endring	31.12.2022	31.12.2021
Driftsmidler*	-188 035	15 161 665	14 973 630
Fordringer	-64 083	-55 414	-119 497
Gevinst- og tapskonto	9 690	38 762	48 452
Sum midlertidige forskjeller	-242 428	15 145 013	14 902 585

Det er balanseført utsatt skatt med kr 3 331 902, beregnet med 22% av sum midlertidige forskjeller.

* Midlertidige forskjeller knyttet til driftsmidler fra utfisjonert virksomhet er hensyntatt i oppstillingen.

Note 7 Aksjeiere, antall aksjer m.v.

Selskapets aksjekapital består av 4 000 aksjer à kr 239.404 , totalt kr 957 616.

Selskapets aksjeeiere er:	Antall aksjer	Eierandel
Andresen AS	4 000	100 %
Totalt aksjer	4 000	100 %

Note 8 Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital	Selskapskapital	Overkurs	Annen innskutt egenkapital	Annen egenkapital	Sum egenkapital
Egenkapital pr 01.01	1 357 616	412 037	2 352 070	5 687 096	9 808 819
Fisjon*	-400 000	-121 400	-693 000	-6 338 501	-7 552 901
Avgitt konsernbidrag	-	-	-	-	-
Utbytte	-	-	-	-	-
Årsresultat	-	-	-	2 147 121	2 147 121
Egenkapital pr 31.12	957 616	290 637	1 659 070	1 495 717	4 403 039

* Selskapskapital, overkurs og annen innskutt egenkapital er justert som følge av fisjonfusjon ved økning av pålydende.